

RREO - ANEXO 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
1 - RECEITAS DE IMPOSTOS	4.150.000,00	4.150.000,00	1.333.423,04	32,13
1.1 - Receita resultante do imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	720.000,00	720.000,00	244.664,39	33,98
1.1.1 - IPTU	700.000,00	700.000,00	244.664,39	34,95
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do IPTU	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão 'inter vivos' - ITBI	210.000,00	210.000,00	26.901,46	12,81
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	26.901,46	13,45
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	1.860.000,00	1.860.000,00	748.377,44	40,24
1.3.1 - ISS	1.850.000,00	1.850.000,00	748.377,44	40,45
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ISS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	1.360.000,00	1.360.000,00	313.479,75	23,05
1.5 - Receita resultante do imposto territorial rural - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1 - ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2 - Multas, Juros de Mora, Dívidas Ativa e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	40.600.000,00	40.600.000,00	26.160.624,22	64,44
2.1 - Cota parte do FPM	25.000.000,00	25.000.000,00	17.446.446,81	69,79
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	25.000.000,00	25.000.000,00	17.446.446,81	69,79
2.2 - Cota parte do ICMS	13.000.000,00	13.000.000,00	8.026.139,74	61,74
2.3 - ICMS - desoneração - L.C. 87/1996	300.000,00	300.000,00	67.364,80	22,45
2.4 - Cota parte IPI - Exportação	1.000.000,00	1.000.000,00	189.163,75	18,92
2.5 - Cota parte ITR	300.000,00	300.000,00	15.233,18	5,08
2.6 - Cota parte IPVA	1.000.000,00	1.000.000,00	416.275,94	41,63
2.7 - Cota parte IOF-ouro	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	44.750.000,00	44.750.000,00	27.494.047,26	61,44

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE	%

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100
4 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.150.000,00	4.150.000,00	2.372.288,73	57,16
5.1 - Transferências do salário-educação	1.500.000,00	1.500.000,00	987.855,98	65,86
5.2 - Transferências diretas - PDDE	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
5.3 - Transferências diretas - PNAE	1.600.000,00	1.600.000,00	921.193,00	57,57
5.4 - Transferências diretas - PNATE	700.000,00	700.000,00	405.598,48	57,94
5.5 - Outras transferências do FNDE	200.000,00	200.000,00	26.742,39	13,37
5.6 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE	0,00	0,00	30.898,88	0,00
6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.220.000,00	2.220.000,00	8.784,79	0,40
6.1 - Transferências de convênios	2.220.000,00	2.220.000,00	0,00	0,00
6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios	0,00	0,00	8.784,79	0,00
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	15.782.941,16	0,00
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)	6.370.000,00	6.370.000,00	18.164.014,68	285,15

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)x100
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	8.120.000,00	8.120.000,00	5.047.895,84	62,17
10.1 - Cota-parte FPM destinado ao Fundeb (20% de 2.1.1)	5.000.000,00	5.000.000,00	3.305.059,59	66,10
10.2 - Cota-parte ICMS destinado ao Fundeb (20% de 2.2)	2.600.000,00	2.600.000,00	1.605.370,41	61,75
10.3 - Cota-parte ICMS-desoneração destinado ao Fundeb (20% de 2.3)	60.000,00	60.000,00	13.472,90	22,45
10.4 - Cota-parte IPI destinado ao Fundeb (20% de 2.4)	200.000,00	200.000,00	38.199,19	19,10
10.5 - Cota-parte ITR destinado ao Fundeb (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	60.000,00	60.000,00	3.046,54	5,08
10.6 - Cota-parte IPVA destinado ao Fundeb (20% de 2.6)	200.000,00	200.000,00	82.747,21	41,37
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	46.100.000,00	46.100.000,00	22.316.713,59	48,41
11.1 - Transferência de recursos do Fundeb	25.000.000,00	25.000.000,00	8.220.693,85	32,88
11.2 - Complementação da União ao Fundeb	21.000.000,00	21.000.000,00	13.950.850,68	66,43
11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb	100.000,00	100.000,00	145.169,06	0,00
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	16.880.000,00	16.880.000,00	3.172.798,01	18,80

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)>0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB
 [SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12)<0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
13-PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	16.184.400,00	27.329.231,00	25.627.095,54	93,77	24.517.370,26	89,71
13.1 - Com educação infantil	1.380.000,00	2.543.500,00	2.149.766,02	84,52	2.149.766,02	84,52
13.2 - Com ensino fundamental	14.804.400,00	24.785.731,00	23.477.329,52	94,72	22.367.604,24	90,24
14-OUTRAS DESPESAS	10.789.600,00	238.269,00	215.023,18	90,24	215.023,18	90,24
14.1 - Com educação infantil	920.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com ensino fundamental	9.869.600,00	238.269,00	215.023,18	90,24	215.023,18	90,24
15 - Total das despesas do Fundeb	26.974.000,00	27.567.500,00	25.842.118,72	93,74	24.732.393,44	89,72
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB			VALOR			
16-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira de recursos do Fundeb					0,00	
16.1 - FUNDEB 60%					0,00	
16.2 - FUNDEB 40%					0,00	
17-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício ante					0,00	
17.1 - FUNDEB 60%					0,00	
17.2 - FUNDEB 40%					0,00	
18-Total das deduções consideradas para fins de limite do Fundeb (16+17)					0,00	
INDICADORES DO FUNDEB			VALOR			
19-Total das despesas do FUNDEB para fins de limites (15-18)					24.732.393,44	
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério						

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

(13-(16.1+17.1))/((11)x100)%	109,86
19.2 - Máximo de 40% de despesa com MDE, que não remuneração do magistério	
(14-(16.2+17.2))/((11)x100)%	0,96
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no exercício (100-(19.1+19.2)%	0,00
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE	
VALOR	
20-Recursos recebidos do fundeb em 2016 que não foram utilizados	455.310,17
21-Despesas custeadas com o saldo do item 20 até o 1º trimestre de 2017	455.310,17

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f)=(e/d)x100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h)=(g/d)x100
22-Educação infantil	3.890.000,00	3.343.500,00	2.149.766,02	64,30	2.149.766,02	64,30
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	3.890.000,00	3.343.500,00	2.149.766,02	64,30	2.149.766,02	64,30
22.2.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB	2.300.000,00	2.543.500,00	2.149.766,02	84,52	2.149.766,02	84,52
22.2.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	1.590.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-Ensino fundamental	41.336.000,00	44.489.000,00	40.103.539,42	90,14	38.688.733,93	86,96
23.1 - Despesas custeadas com recursos do Fundeb	23.800.000,00	24.120.000,00	23.176.620,97	96,09	22.066.895,69	91,49
23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos	17.536.000,00	20.369.000,00	16.926.918,45	83,10	16.621.838,24	81,60
24-Ensino médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-Ensino superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26-Ensino profissional não integrado ao ensino regular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27-Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Total de despesas com ações típicas de MDE (22+23+24+25+26+27)	45.226.000,00	47.832.500,00	42.253.305,44	88,34	40.838.499,95	85,38

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DO LIMITE CONSTITUCIONAL

VALOR

29-Resultado líquido das transferências do Fundeb = (12)

3.172.798,01

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
 DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
 COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

30-Despesas custeadas com a complementação do Fundeb no exercício	13.950.850,68	
31-Receita de aplicação financeira dos recursos do Fundeb até o bimestre = (49)	145.169,06	
32-Despesas custeadas com superavit financeiro do exercício anterior do Fundeb	455.310,17	
33-Despesas custeadas com o 'superavit' financeiro do exercício anterior, de outros recursos de impostos	0,00	
34-Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira, de recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	
35-Cancelamento no exercício de restos a pagar inscritos com dispon. de recursos de impostos vinculados ao ensino = (45j)	0,00	
36-Total das deduções para fins do limite constitucional (29+30+31+32+33+34+35)	17.724.127,92	
37-Total das despesas para fins de limite ((22 + 23) - 36)	23.114.372,03	
38-Percentual de aplicação em MDE sobre a receita líquida de impostos ((37)/(3) x 100)% - Limite constitucional 25%		84,07

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (e)	% (f) = (e/d) x 100	ATÉ O BIMESTRE (g)	% (h) = (g/d) x 100
39 - Despesas custeadas com a aplicação financeira de outros recursos de impostos vinculados ao ensino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - Despesas custeadas com a contribuição social do salário-educaçã	1.500.000,00	1.500.000,00	907.431,46	100,00	907.431,46	100,00
41 - Despesas custeadas com operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 - Despesas custeadas com outras receitas para financiamento do en	4.870.000,00	4.870.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Total das outras despesas custeadas com receitas adicionais para financiamento do ensino (39+40+41+42)	6.370.000,00	6.370.000,00	907.431,46	100,00	907.431,46	100,00
44 - Total geral das despesas com educação (44)=(28+43)	51.596.000,00	54.202.500,00	41.745.931,41	100,00	41.745.931,41	100,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2017 (j)
45 - Restos a pagar de despesas com MDE	274.237,87	0,00
45.1 - Executadas com recursos de impostos vinculados ao ensino	202.607,85	0,00
45.2 - Executadas com recursos do FUNDEB	71.630,02	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
46-DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	526.940,19	0,00
47-(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	22.171.544,53	987.855,98
48-(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	20.875.709,06	987.855,98
48.1-(-) Orçamento do exercício	20.875.709,06	987.855,98
48.2-(-) Restos a pagar	0,00	0,00
49-(+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	145.169,06	0,00
50-(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.967.944,72	0,00
51-(+) Ajustes	0,00	0,00
51.1 - Retenções	0,00	0,00
51.2 - Conciliação bancária	0,00	0,00
52-(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	1.967.944,72	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Óbidos - DATA DA EMISSÃO: 31/10/2017 - HORA DA EMISSÃO: 09:05:55

Notas: Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

Art. 21. Inciso 2º, lei 11.494/2007: Até 5% dos recursos recebidos à conta dos fundos, inclusive relativos à complementação da união recebidos nos termos do Inciso 1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

Caput do Artigo 212 da CF/1988.

Os valores referentes à parcela dos restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informadas somente no RREO do último bimestre do exercício.

Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre.

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTR. DAS RECEITAS E DESPESAS
COM MANUTENÇÃO E DESENV. DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
5º bimestre de 2017 (Setembro a Outubro)

FRANCISCO JOSÉ ALFAIA DE BARROS
Prefeito Municipal

MAURO FRANCISCO CARDOSO DOS SANTOS
CONTADOR

AMARILDO BENTES DE ANDRADE
Secretário Mul. Orç. Plan. e Finanças

ANA PAULA NUNES DE SIQUEIRA
CONTROLE INTERNO